



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kallaste Turismitalu OÜ

registrikood: 11084721

tänava/talu nimi, Kallaste talu

maja ja korteri number:

küla: Padise küla

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76001

telefon: +372 5076138, +372 55513013

e-posti aadress: info@kallastetalu.ee

veebilehe aadress: www.kallastetalu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Kallaste Turismitalu OÜ on loodud 2004 a. lõpul. Ettevõtte põhitegevusalaks on turismiteenused sh. toitlustus-ja majutusteenuse osutamine, ürituste organiseerimine, talu ruumide rentimine, spordivahendite ja spordiplatside rentimine ja litsenseerimata transporditeenused.

Talu asukoht on Harjumaal, looduslikult kaunis kohas Kloostri jõe kaldal Padisel, asudes Tallinnast 42 km-i ja Keilast 24 km-i kaugusel. Talu juurde on rajatud erinevad sportimisrajatised, telkimisplatsid, Kalju-lava, erinevad saunad ja majutusvõimalused.

Majandusaastal põhiliseks ettevõtte tegevuseks oli ruumide rentimine ja ürituste korraldamine.

Suvehooajal renditakse kogu kompleks välja korraga ühele kliendile nädalavahetuseks. Nädala sees ja kõrghooaja väliselt ootame külla ka väiksemaid seltskondi ja peresi. Põhilised kliendid on Eesti ettevõtted sh. koolitusfirmad, koolid ja riigiasutused.

Ruume renditi välja põhiliselt koolitusteks, klassiekskursioonideks, laagrite korraldamiseks ning kliendiüritusteks.

Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 334	21 607	
Nõuded ja ettemaksed	26 533	39 156	
Varud	0	597	
Kokku käibevarad	41 867	61 360	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 043	38 177	2
Kokku põhivarad	40 043	38 177	
Kokku varad	81 910	99 537	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 321	3 802	
Võlad ja ettemaksed	22 948	20 217	3
Kokku lühiajalised kohustised	26 269	24 019	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 760	17 520	
Kokku pikaajalised kohustised	14 760	17 520	
Kokku kohustised	41 029	41 539	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 186	57 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 117	-2 805	
Kokku omakapital	40 881	57 998	
Kokku kohustised ja omakapital	81 910	99 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	245 935	207 820	
Muud äritulud	515	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-181 951	-127 573	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 759	-38 255	
Tööjõukulud	-49 400	-39 607	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 519	-4 813	
Muud ärikulud	-441	-78	
Ärikasum (kahjum)	-16 620	-2 506	
Intressitulud	2	7	
Intressikulud	-499	-306	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 117	-2 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 117	-2 805	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euri. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	63 525	63 525	12 713	76 238
Akumuleeritud kulum	-57 085	-57 085	-7 743	-64 828
Jääkmaksumus	6 440	6 440	4 970	11 410
Ostud ja parendused	27 500	27 500	4 080	31 580
Amortisatsioonikulu	-3 094	-3 094	-1 719	-4 813
31.12.2016				
Soetusmaksumus	91 025	91 025	16 793	107 818
Akumuleeritud kulum	-60 179	-60 179	-9 462	-69 641
Jääkmaksumus	30 846	30 846	7 331	38 177
Ostud ja parendused	2 934	2 934	7 338	10 272
Amortisatsioonikulu	-4 357	-4 357	-1 162	-5 519
Müügid	-2 934	-2 934		-2 934
Ümberliigitamised	47	47		47
31.12.2017				
Soetusmaksumus	68 604	68 604	24 131	92 735
Akumuleeritud kulum	-42 068	-42 068	-10 624	-52 692
Jääkmaksumus	26 536	26 536	13 507	40 043

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 941	3 941
Võlad töövõtjatele	2 287	2 287
Maksuvõlad	1 788	1 788
Muud võlad	11 477	11 477
Muud viitvõlad	11 477	11 477
Saadud ettemaksed	3 455	3 455
Kokku võlad ja ettemaksed	22 948	22 948
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 844	3 844
Võlad töövõtjatele	1 688	1 688
Maksuvõlad	97	97
Muud võlad	11 528	11 528
Muud viitvõlad	11 528	11 528
Saadud ettemaksed	3 060	3 060
Muud saadud ettemaksed	3 060	3 060
Kokku võlad ja ettemaksed	20 217	20 217

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	37 388	29 582
Sotsiaalmaksud	12 012	10 025
Kokku tööjõukulud	49 400	39 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	683

2017	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Harku Invest OÜ	4 000

2016	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Harku Invest OÜ	4 000

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 552	13 039

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 930	7 592

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2018

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA KUNINGAS	Juhatuse liige	01.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 117
Kokku	38 069
Katmine	
Kokku	38 069

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	196341	79.83%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	49594	20.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kuningas	46406290274	Padise vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55513013
Mobiiltelefon	+372 5076138
E-posti aadress	info@kallastetalu.ee
Veebilehe aadress	www.kallastetalu.ee